

**Бюджетний запит на 2026 -2028 роки індивідуальний
(Форма 2026-2)**

1. Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	10 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	34566241 (код за ЄДРПОУ)	1454900000 (код бюджету)
2. Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради (найменування відповідального виконавця)	101 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер у системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	34566241 (код за ЄДРПОУ)	
3. Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1011080 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1080 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2024 -2028 роки:

- 4 1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики
Реалізація державної політики спрямована на духовне та естетичне виховання дітей та молоді
- 4 2. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання спеціальної освіти мистецькими школами
Строк реалізації 2026-2028рр
- 4 3. Завдання бюджетної програми:
Забезпечення доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтв) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування
Здійснення заходів/реалізація проєктів з енергозбереження
- 4 4. Підстави для реалізації бюджетної програми
Конституція України прийнята на п'ятій сесії Верховної Ради України 28.06.1996 №254к/96-ВР
Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 року № 2456- VI (зі змінами);
Проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік" від 15.09.2025 №14000
Закон України "Про позашкільну освіту" від 22 червня 2000 року № 1841-III ;
Наказ Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 № 521 "Про затвердження Типового переліку результа-тивних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» ";

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів»;
Наказ Міністерства фінансів України " Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету (зі змінами) від 25.11.2024 №604
Наказ Міністерства фінансів України "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньо-строкового бюджетного планування на місцевому рівні" від 23.05.2025 №271
Наказ Міністерства фінансів України "Про затвердження методичних рекомендацій щодо впровадження та застосування гендерного підходу в бюджетному процесі" від 02.01.2019 № 1
Міська комплексна програми «Культура та охорона культурної спадщини» на 2021-2025 роки, затверджена рішенням Миколаївської міської ради від 24.12.2020 №2/16
Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини на 2021-2027 роки" (проєкт)

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5. 1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 -2028 роках:

(грн)

Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	76 497 670	76 124 848	64 281 930	88 847 480	95 396 617
X	загальний фонд, у тому числі:	70 497 789	69 044 998	56 607 501	80 537 369	86 474 419
	міжбюджетний трансферт					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	5 999 881	7 079 850	7 674 429	8 310 111	8 922 198
	міжбюджетний трансферт					
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	5 999 881	7 039 850	7 674 429	8 310 111	8 922 198
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	5 988 640	7 033 685	7 667 280	8 302 290	8 913 790
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	5 455	6 165	7 149	7 821	8 408

25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	5 226				
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки повернення кредитів	560				

5. 2. Підстави для отримання надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

Формування надходжень спеціального фонду здійснюється відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 27.08.2010 № 796 «Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися закладами», положення про надання платних послуг закладів культури, договорів оренди.

За 2024 рік отримано надходження від плати за послуги; плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю - 5988969 грн, плата за оренду майна бюджетних установ - 5455грн, благодійні внески, гранти, дарунки -560грн.

На 2025 рік затверджено надходження: плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю -7033685 грн, плата за оренду майна бюджетних установ - 6165грн.; кошти ,що передаються з зфдо сф (бюджету розвитку)-40000грн.

На 2026 рік затверджено надходження: плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю -7667280 грн, плата за оренду майна бюджетних установ - 7149грн.

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

6. 1. Видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 -2028 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	57 742 204	57 591 642	48 775 879	67 967 427	72 929 045
X	загальний фонд	53 673 277	53 634 625	44 037 318	62 854 519	67 442 897
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 068 927	3 957 017	4 738 561	5 112 908	5 486 148
X	бюджет розвитку					
2120	Нарахування на оплату праці	12 701 496	12 670 162	10 731 340	14 953 533	16 045 140
X	загальний фонд	11 798 936	11 799 618	9 688 210	13 827 995	14 837 439
X	спеціальний фонд, у тому числі:	902 559	870 544	1 043 130	1 125 538	1 207 701
X	бюджет розвитку					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	344 706	834 590	714 424	781 581	840 199
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	344 706	834 590	714 424	781 581	840 199
X	бюджет розвитку					
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3 204 590	1 628 368	959 339	1 049 517	1 128 230
X	загальний фонд	2 584 459	377 059			
X	спеціальний фонд, у тому числі:	620 131	1 251 309	959 339	1 049 517	1 128 230
X	бюджет розвитку					
2271	Оплата теплостачання	1 584 970	2 178 189	1 881 757	2 618 430	2 848 851
X	загальний фонд	1 584 970	2 074 545	1 812 470	2 541 867	2 765 551
X	спеціальний фонд, у тому числі:		103 644	69 287	76 563	83 300
X	бюджет розвитку					
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	27 333	39 740	35 817	47 438	51 615
X	загальний фонд	26 623	39 499	35 544	47 137	51 287
X	спеціальний фонд, у тому числі:	710	241	273	301	328
X	бюджет розвитку					
2273	Оплата електроенергії	329 544	537 300	573 188	650 309	707 536
X	загальний фонд	327 717	535 098	561 738	637 656	693 770
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 827	2 202	11 450	12 653	13 766
X	бюджет розвитку					
2274	Оплата природного газу	450 628	555 682	451 138	598 521	651 190
X	загальний фонд	450 628	555 682	451 138	598 521	651 190
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	52 978	36 147	31 482	41 165	44 787
X	загальний фонд	51 069	28 872	21 083	29 674	32 285
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 909	7 275	10 399	11 491	12 502
X	бюджет розвитку					
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	15 112	11 428	32 845	35 933	38 627
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	15 112	11 428	32 845	35 933	38 627
X	бюджет розвитку					
2800	Інші поточні видатки	110	100	471	516	554
X	загальний фонд	110				
X	спеціальний фонд, у тому числі:		100	471	516	554
X	бюджет розвитку					
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	44 000	41 500	94 250	103 110	110 843
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	44 000	41 500	94 250	103 110	110 843

X	бюджет розвитку		40 000			
X	УСЬОГО, у тому числі:	76 497 671	76 124 848	64 281 930	88 847 480	95 396 617
X	загальний фонд	70 497 789	69 044 998	56 607 501	80 537 369	86 474 419
X	спеціальний фонд, у тому числі:	5 999 881	7 079 850	7 674 429	8 310 111	8 922 198
X	бюджет розвитку		40 000			

6. 2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 -2028 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7

6. 3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми
Структура видатків залишається сталою, нових видатків на 2026-2027 роки проти поточного бюджетного періоду не передбачається.

7. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

7. 1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 -2028 роках:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Забезпечення доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтв) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів, у тому числі:	76 437 770	76 014 421	64 187 680	88 744 370	95 285 774
X	загальний фонд	70 481 889	68 976 071	56 607 501	80 537 369	86 474 419
X	спеціальний фонд, у тому числі:	5 955 881	7 038 350	7 580 179	8 207 001	8 811 355
X	бюджет розвитку					
2	Здійснення заходів/реалізація проєктів з енергозбереження, у тому числі:	15 900	68 927			
X	загальний фонд	15 900	68 927			
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування, у тому числі:	44 000	41 500	94 250	103 110	110 843
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	44 000	41 500	94 250	103 110	110 843
X	бюджет розвитку		40 000			
X	УСЬОГО, у тому числі:	76 497 670	76 124 848	64 281 930	88 847 480	95 396 617
X	загальний фонд	70 497 789	69 044 998	56 607 501	80 537 369	86 474 419
X	спеціальний фонд, у тому числі:	5 999 881	7 079 850	7 674 429	8 310 111	8 922 198
X	бюджет розвитку		40 000			

7. 2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Зміни у структурі видатків за напрямками використання бюджетних коштів відсутні

8. Результативні показники бюджетної програми:

8. 1. Результативні показники бюджетної програми у 2024 -2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	затрат								
1	кількість установ - усього	од.	звітність установ	10		10	10		10
2	музичних шкіл	од.	звітність установ	6		6	6		6
3	художніх шкіл	од.	звітність установ	1		1	1		1
4	шкіл мистецтва	од.	звітність установ	3		3	3		3
5	відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звітність установ	100		100	100		100
6	частка педагогічних працівників, які пройшли підвищення кваліфікації у період, що передує поточному	відс.	звітність установ	25		25	27		27
7	кількість фахівців - жінок, які підвищили кваліфікацію	осіб	звітність установ	20		20	20		20
8	кількість фахівців - чоловіків, які підвищили кваліфікацію	осіб	звітність установ	5		5	7		7
9	частка викладачів кваліфікація та компетентності яких відповідають вимогам професійного стандарту	відс.	звітність установ	56		56	59		59

10	середнє число окладів (ставок) - усього	штатна одиниця	штатний розпис	417,98	30,00	447,98	373,71	30,00	403,71
11	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	штатна одиниця	штатний розпис	31,00		31,00	31,00		31,00
12	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	штатна одиниця	штатний розпис	301,73	30,00	331,73	257,46	30,00	287,46
13	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	штатна одиниця	штатний розпис	16,50		16,50	18,50		18,50
14	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	штатна одиниця	штатний розпис	68,75		68,75	66,75		66,75
15	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	звітність установ	52		52	52		52
16	кількість класів	од.	звітність установ	298		298	298		298
17	видатки на отримання освіти у мистецьких школах всього	тис.грн.	звітність установ	70 482	5 956	76 438	68 976	7 038	76 014
18	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	звітність установ	70 481 889		70 481 889	68 976 071		68 976 071
19	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	звітність установ		5 955 881	5 955 881		7 038 350	7 038 350
20	у тому числі плата за навчання у мистецьких школах	грн.	звітність установ		5 944 640	5 944 640		7 032 185	7 032 185
21	обсяг коштів, що надійшли за рахунок надання додаткових освітніх послуг	грн.	звітність установ		11 241	11 241		6 165	6 165
22	частка коштів, спрямованих на забезпечення підвищення кваліфікації педагогічних працівників, у фонді оплати праці мистецьких шкіл	відс.	звітність установ						
23	обсяги видатків на здійснення заходів з енергозбереження	грн.	кошторис	15 900		15 900	68 927		68 927
24	обсяги витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	план діяльності департаменту на рік		44 000	44 000		41 500	41 500
	продукту								
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей шкільного віку - всього, з них:	осіб	звітність установ	2 067		2 067	2 069		2 069
2	дітей жіночої статі	осіб	звітність установ				1 527		1 527
3	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей з особливими освітніми потребами	осіб	звітність установ	25		25	27		27
4	у тому числі середня кількість учнів, з числа дітей з інвалідністю	осіб	звітність установ	25		25	27		27
5	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дорослих	осіб	звітність установ				5		5
6	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звітність установ	392		392	402		402
7	кількість заходів з енергозбереження	од.	план робіт	2		2	7		7
8	кількість обладнання, що планується придбати	од.	план діяльності департаменту на рік		1	1		19	19
	ефективності								
1	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	7		7	8		8
2	кількість діто-днів	од.	розрахунок	434 070		434 070	434 490		434 490
3	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецьких школах всього, в т.ч.	грн.	розрахунок	34 098	2 881	36 979	33 338	3 402	36 740
4	частка коштів спеціального фонду бюджету, спрямованих на видатки розвитку мистецької школи від загального обсягу надходжень до спеціального фонду бюджету	відс.	розрахунок		1	1		1	1

5	частка обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	8	8	9	9
6	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження	грн.	розрахунок	7 950	7 950	9 847	9 847
7	середні видатки на одиницю придбаного обладнання	грн.	розрахунок	44 000	44 000	2 184	2 184
1	кількість днів відвідування учнями шкіл	днів	розрахунок	210	210	210	210
2	темп зростання кількості заходів з енергозбереження порівняно з попереднім роком	відс.	розрахунок	-33	-33	250	250
3	динаміка кількості одиниць придбаного обладнання в порівнянні з попереднім роком	відс.	розрахунок	-96	-96	1 800	1 800
4	кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової митецької освіти у період, що передує поточному	осіб	розрахунок	1 703	1 703	2 067	2 067
5	за освітніми програмами базового підрівня початкової митецької освіти	осіб	розрахунок	1 703	1 703	2 067	2 067
6	динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді	відс.	розрахунок	12	12		

8. 2. Результативні показники бюджетної програми у 2026 -2028 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість установ - усього	од.	звітність установ	10		10	10		10	10		10
2	музичних шкіл	од.	звітність установ	6		6	6		6	6		6
3	художніх шкіл	од.	звітність установ	1		1	1		1	1		1
4	шкіл мистецтва	од.	звітність установ	3		3	3		3	3		3
5	відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звітність установ	100		100	100		100	100		100
6	частка педагогічних працівників, які пройшли підвищення кваліфікації у період, що передує поточному	відс.	звітність установ	90		90	90		90	90		90
7	кількість фахівців - жінок, які підвищили кваліфікацію	осіб	звітність установ	83		83	83		83	83		83
8	кількість фахівців - чоловіків, які підвищили кваліфікацію	осіб	звітність установ	7		7	7		7	7		7
9	частка викладачів кваліфікація та компетентності яких відповідають вимогам професійного стандарту	відс.	звітність установ	100		100	100		100	100		100
10	середнє число окладів (ставок) - усього	штатна одиниця	штатний розпис	373,71	30,00	403,71	373,71	30,00	403,71	373,71	30,00	403,71
11	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	штатна одиниця	штатний розпис	31,00		31,00	31,00		31,00			
12	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	штатна одиниця	штатний розпис	257,46	30,00	287,46	257,46	30,00	287,46	257,46	30,00	287,46
13	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	штатна одиниця	штатний розпис	18,50		18,50	18,50		18,50	18,50		18,50
14	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	штатна одиниця	штатний розпис	66,75		66,75	66,75		66,75	66,75		66,75
15	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	звітність установ	49		49	49		49	49		49
16	кількість класів	од.	звітність установ	177		177	177		177	177		177
17	видатки на отримання освіти у мистецьких школах всього	тис.грн.	звітність установ	56 608	7 580	64 188	80 537	8 207	88 744	86 474	8 811	95 286
18	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	звітність установ	56 607 501		56 607 501	80 537 369		80 537 369	86 474 419		86 474 419

19	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	звітність установ		7 580 179	7 580 179		8 207 001	8 207 001		8 811 355	8 811 355
20	у тому числі плата за навчання у мистецьких школах	грн.	звітність установ		7 573 030	7 573 030		8 199 180	8 199 180		8 802 947	8 802 947
21	обсяг коштів, що надійшли за рахунок надання додаткових освітніх послуг	грн.	звітність установ		7 149	7 149		7 821	7 821		8 408	8 408
22	частка коштів, спрямованих на забезпечення підвищення кваліфікації педагогічних працівників, у фонді оплати праці мистецьких шкіл	відс.	звітність установ									
23	обсяги витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	план діяльності департаменту на рік		94 250	94 250		103 110	103 110		110 843	110 843
продукту												
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей шкільного віку - всього, з них:	осіб	звітність установ	2 073		2 073	2 075		2 075	2 075		2 075
2	дітей жіночої статі	осіб	звітність установ	1 530		1 530	1 532		1 532	1 532		1 532
3	дітей чоловічої статі	осіб	звітність установ	543		543	543		543	543		543
4	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей з особливими освітніми потребами	осіб	звітність установ	25		25	20		20	20		20
5	у тому числі середня кількість учнів, з числа дітей з інвалідністю	осіб	звітність установ	25		25	20		20	20		20
6	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звітність установ	429		429	430		430	430		430
7	кількість обладнання, що планується придбати	од.	план діяльності департаменту на рік		21	21		23	23		24	24
ефективності												
1	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	8		8	8		8	8		8
2	кількість діто-днів	од.	розрахунок	434 490		434 490	435 750		435 750	43 750		43 750
3	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецьких школах всього, в т.ч.	грн.	розрахунок	27 307	3 657	30 964	38 813	3 955	42 768	41 674	4 246	45 920
4	частка коштів спеціального фонду бюджету, спрямованих на видатки розвитку мистецької школи від загального обсягу надходжень до спеціального фонду бюджету	відс.	розрахунок	1		1		1	1		1	1
5	частка обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	9		9		9	9		9	9
6	середні видатки на одиницю придбаного обладнання	грн.	розрахунок	4 488		4 488		4 483	4 483		4 618	4 618
якості												
1	кількість днів відвідування учнями шкіл	днів	розрахунок	210		210	210		210	210		210
2	динаміка кількості одиниць придбаного обладнання в порівнянні з попереднім роком	відс.	розрахунок	11		11		10	10		4	4
3	кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової мистецької освіти у період, що передує поточному	осіб	розрахунок	2 073		2 073	2 073		2 073	2 073		2 073
4	за освітніми програмами базового підрівня початкової мистецької освіти	осіб	розрахунок	2 073		2 073	2 073		2 073	2 073		2 073
5	динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді	відс.	розрахунок									

8. 3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Під час формування бюджетного запиту за програмою "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" враховано гендерний підхід з метою створення рівних можливостей для всіх учасників навчального процесу.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Керівники	31,00	31,00			31,00	31,00			31,00		31,00		31,00	
2	Педагогічні працівники	361,36	301,73	30,00	30,00	257,46	256,46	30,00	30,00	257,46	30,00	257,46	30,00	257,46	30,00
3	Спеціалісти	18,50	18,50			18,50	18,50			18,50		18,50		18,50	
4	Інші працівники	68,75	66,75			66,75	66,75			66,75		66,75		66,75	
	Усього	479,61	417,98	30,00	30,00	373,71	372,71	30,00	30,00	373,71	30,00	373,71	30,00	373,71	30,00
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X			X	X			X		X		X	

10. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

10. 1. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 -2025 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини" на 2021-2025 роки	Рішення ММР від 24.12.2020 №2/16	70 497 789		70 497 789	69 044 998	40 000	69 084 998
	УСЬОГО		70 497 789		70 497 789	69 044 998	40 000	69 084 998

10. 2. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 -2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини" на 2021-2027 роки (проект)		56 607 501		56 607 501	80 537 369		80 537 369	86 474 419		86 474 419
	УСЬОГО		56 607 501		56 607 501	80 537 369		80 537 369	86 474 419		86 474 419

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів/ програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 -2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту/програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту/програми і публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту/програми і публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту/програми публічних інвестицій у				
					2024 році (звіт)	2025 році (затверджено)	2026 році (план)	2027 році (план)	2028 році (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення витраток за бюджетною програмою.

12. 1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення витраток за 2026–2028 роки.

В 2024 році використано коштів загального фонду у сумі 70497789 грн, а саме: на виплату заробітної плати працівникам 53673277 грн, сплата нарахувань на заробітну плату 11798936 грн., на оплату експлуатаційних видатків, послуг зв'язку, поточних ремонтів, обслуговування програм, кондиціонерів, комп'ютерної техніки, перезарядку вогнегасників, картриджів, обслуговування газових котлів, системи опалення, перевірку лічильників та оплату ін.послуг 2584459 грн., на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг 2441007 грн., на оплату інших видатків 110 грн.

В 2025 році планується використати кошти загального фонду у сумі 69044998 грн., а саме: на заробітну плату 53634625 грн., на сплату нарахувань на заробітну плату 11799618 грн., на підготову до опалювального періоду, заправку вогнегасників, влаштування трифазного вузла комерційного обліку котлів, демонтаж та встановлення аварійних дверей та вікон, пошкоджених під час збройної агресії РФ 377059 грн., на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг 3233696 грн.

Аналізуючи пріоритети розподілу видатків загального фонду на 2025 рік, просліджується співвідношення:

- заробітна плата – 77,68%;
- нарахування на оплату праці - 17,09 %;
- оплата послуг (крім комунальних) – 0,55 %;
- оплата комунальних послуг – 4,68 %;

Для забезпечення подальшого розвитку мистецьких шкіл при плануванні видатків враховано потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати і на проведення розрахунків за електричну й теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ і послуги зв'язку, які споживають бюджетні установи.

Видатки на 2026-2028 рр заплановані на рівні, який забезпечить стабільну роботу закладів.

12. 2. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

В 2024 році використано кошти спеціального фонду в сумі 5999881 грн.: на заробітну плату 4068927 грн, перераховано до фондів 902559 грн., на придбання канцгосптоварів, меблів, комплектуючих 344706 грн на зв'язок, охорону, поточний ремонт комп'ютерної техніки, меблів, обладнання - 620131 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 4446 грн., на окремі заходи по реалізації регіональних програм 15112 грн., придбання предметів довгострокового користування-44000 грн.

В 2025 році планується направити кошти спеціального фонду в сумі 7079850 грн.: на заробітну плату 3957017грн, перерахувати до фондів 870544 грн., на придбання канцгосптоварів, меблів, комплектуючих та інш. 834590грн., на зв'язок, охорону, поточний ремонт комп'ютерної техніки, меблів, обладнання - 1251309 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 113362грн., на окремі заходи по реалізації регіональних програм 11428 грн., інші поточні видатки 100грн.; на придбання бібліотечних фондів 1500 грн, придбання піаніно 40000 грн.

Аналізуючи пріоритети розподілу видатків спеціального фонду на 2025 рік, просліджується співвідношення:

- заробітна плата – 55,89 %;
- нарахування на з/п – 12,30 %;
- придбання предметів та матеріалів – 11,79%;
- оплата послуг (крім комунальних) – 17,67 %;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 1,60%;
- окремі заходи по реалізації регіональних програм – 0,16 %;
- інші поточні видатки –0,01 %;
- придбання обладнання –0,58%;

На 2026 -2028 рр заплановано збільшення дохідної частини по мистецьким школам, в основному це за рахунок надходжень від батьківської плати,

Начальник управління з питань культури та охорони культурної спадщини ММР

(підпис)

Юрій ЛЮБАРОВ
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)